

Encounters ApS

CVR-nr. 33 88 40 79

Årsrapport for perioden
1. oktober 2016 - 30. september 2017
(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/11 2017



Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Encounters ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Af særlige konkurrencemæssige hensyn har ledelsen vedtaget, at selskabets omsætning ikke skal vises i resultatopgørelsen, jævnfør årsregnskabslovens § 32.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 28. november 2017

Direktion



Kasper Skjoldlund Graversen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Encounters ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Encounters ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, de har ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. november 2017

GoAudit Revisionsanpartsselskab

Jesper Præst Olsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Encounters ApS
Gammel Jernbanevej 2, 4.tv.
2500 Valby

CVR-nr: 33 88 40 79

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Hjemsteds-
kommune: København

Direktion

Kasper Skjoldlund Graversen

Revision

GoAudit Revisionsanpartsselskab
Ny Adelgade 5A, 3. sal
1104 København K

Bank

Sydbank A/S
Kgs. Lyngby afdeling
Jernbanevej 4
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve virksomhed med kommunikation, herunder konsulentbistand og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i regnskabsåret

Resultatet i selskabets 6. regnskabsår har været tilfredsstillende henset til, at filmen nu er færdiggjort til distribution og salg.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer en tilfredsstillende udvikling i det kommende år.

Ledelsen forventer af genetablere egenkapitalen ved fremtidig drift.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet omstændigheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelser 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		5.351	25.798
Personaleomkostninger		0	0
Afskrivninger		0	0
Resultat før finansielle poster		5.351	25.798
Finansielle indtægter		0	3
Finansielle omkostninger		0	0
Resultat før skat		5.351	25.801
Skat af årets resultat	1, 2	0	0
Årets resultat		5.351	25.801

Resultatdisponering

Udbytte		0	0
Overført til næste år		5.351	25.801
		5.351	25.801

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		DKK	DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82	378
Tilgodehavender		<u>82</u>	<u>378</u>
Likvide midler		<u>97.730</u>	<u>95.611</u>
Omsætningsaktiver		<u>97.812</u>	<u>95.989</u>
Aktiver		<u>97.812</u>	<u>95.989</u>

Balance 30. september

Passiver

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-389.554	-394.905
Foreslået udbytte		0	0
Egenkapital	3	-309.554	-314.905
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	8.000
Pengekreditorer		396.500	396.500
Anden gæld		775	3.303
Gæld til anpartshaver		3.091	3.091
Kortfristede gældsforpligtelser		407.366	410.894
Gældsforpligtelser		407.366	410.894
Passiver		97.812	95.989
Eventualforpligtelser	4		
Medarbejderforhold	5		

Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16		
	DKK	DKK		
1 Skat af årets resultat				
Årets beregnede skat	0	0		
Årets udskudte skat	0	0		
Årets skat i alt	0	0		
2 Hensættelse til udskudt skat				
Skattemæssigt underskud til fremførsel	84.065	85.242		
Nedskrivning til vurderet værdi	-84.065	-85.242		
	0	0		
Betalte skatter i året udgør	0	0		
3 Egenkapital				
	Virksomheds-	Overført	Foreslået	I alt
	kapital	resultat	udbytte	DKK
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital				
1. oktober 2016	80.000	-394.905	0	-314.905
Årets resultat	0	5.351	0	5.351
Foreslået udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 30. september 2017	80.000	-389.554	0	-309.554

Selskabskapitalen er fordelt på anparter á DKK 1.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har lån (afsat i årsrapporten) og produktionsomkostninger (ikke afsat i årsrapporten) i størrelsesordenen DKK 5,0 mio., som skal udbetales i takt med selskabets forventede indtjening ved salg af filmen "Encounters" i henhold til fastlagt rækkefølge.

Forpligtelsen omfatter kun selskabets indtjening ved salg af filmen "Encounters", hvorfor forpligtelsen bortfalder for den del af lån og produktionsomkostninger, som ikke kan dækkes af indtjeningen fra filmen.

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
5 Medarbejderforhold		
Lønninger	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionskriteriet). Fra nettoomsætningen fragår eventuelle omkostninger til underleverandører. Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Balancen

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Øvrige anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Nyanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en kostpris under DKK 12.800 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles i balancen til nominel værdi.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.